مكتب أودى كونسلت
للمحاسبة والمراجعة والاستشارات المالية
==========

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفت سلاب)
شركة مساهمة مصرية
القوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
وتقرير مراقب الحسابات عليها

١٣ عمارات العبور - شارع صلاح سالم - الدور الثالث عشر - شقة ٦- مدينة نصر - القاهرة ت/٢٤٠٤٢٩٧٨ ف/٢٤٠٥٤٨٣٩
e-mail; audi consult ٢٠٠٠@ yahoo,com

مكتب أودى كونسلت
للمحاسبة والمراجعة والاستشارات المالية
==========

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة/ مساهمى الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفت سلاب)

تقريرعن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية **للشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفت سلاب)** "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة في الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ وكذا قوائم الدخل و التغير في حقوق الملكية والتدفق النقدي عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة و غيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد و عرض القوائم المالية عرضا عادلا وواضحا وفقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم و تنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد و عرض قوائم مالية عرضا عادلا وواضحا خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو عن الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئوليـــة مراقـب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية . وتتطلب هذه المعايير تخطيط و أداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم و الإفصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التى تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل و الواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا على القوائم المالية .

فقرة توجية الإنتباة

بفحص حساب دائنو شراء أراضى وجد مبلغ ٧٩٠٠٠٠ج رصيد مدين وهو عبارة عن الجزء المتبقى من قيمة الأرض بالإضافة إلى مبلغ ٢٥٧٨٧٥ج يمثل تجهيزات للأرض التى إستبعادها وجارى إتخاذ الإجراءات القانونية من قبل الشركة لإسترداد المبلغ .

الـــــــرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي للشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفت سلاب) في ٣١ ديسمبر٢٠١٥ ، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون و نظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات .

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقا لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

تحريراً في : ٢٠١٦/٣/٩

محاسب قانوني

د/ شريف محمد عبد الحميد السكري

كلية التجارة-جامعة القاهرة

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل جمعية الضرائب المصرية

رقم القيد بسجل مراقبى الحسابات بالهيئه العامه للرقابه الماليه (١٨٢)

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر
شركة مساهمة مصرية
قائمة المركز المالي فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

	إيضاح رقم	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤
الأصول			
الأصول طويلة الأجل			
الأصول الثابتة (بالصافي)	(١٤)	٧,١٢٩,٩٧٧	٨,٣١٥,٢٤٠
مجموع الاصول طويلة الاجل		٧,١٢٩,٩٧٧	٨,٣١٥,٢٤٠
الأصول المتداولة			
المخزون	(٥)	٢,٦٣٣,٨٩٥	٢,٦٣٣,٨٩٥
العملاء (بالصافي)	(٦)	٨,٣٨٨,١٣٩	٨,٦٢٢,٣٩٦
تامينات محتجزة لدي العملاء		٦,٧٠٠,٨٩٠	٧,٠٦٦,٩٤٨
تكلفة عمليات تحت التنفيذ	(٧)	١,٠٠٨,٠٢١	-
مدينون ومصروفات مدفوعة مقدماً	(٨)	٢,٩١٢,٠٣٩	٢,٩٦٥,٣٩٥
تامين خطابات ضمان	(٩)	٦٣٦,٦٨٦	٦٤٨,٨٤٣
إستثمارات مالية	(١٠)	٥٢٠,٢٦١	١,٤٦٣,١٤٥
النقدية وما في حكمها	(١١)	١,١٢٦,٦٢٦	٤٨٧,٦٣٢
مجموع الأصول المتداولة		٢٣,٩٢٦,٥٥٨	٢٣,٨٨٨,٢٥٤
الإلتزامات المتداولة			
المقاولون و الموردون وأوراق دفع	(١٢)	١,٢٣٩,١٥٣	٦٦٠,١٠٣
عملاء دائنة و دفعات مقدمة		٢,٢٨٩,٤٦٧	٢,٥٧٥,٦٦٣
دائنون ومصروفات مستحقة	(١٣)	٢,٦٧٣,٢٣٤	٢,٢٩٩,٩٥٥
مخصص تعويضات		٢٥٨,٤٨١	٢٥٨,٤٨١
مجموع الإلتزامات المتداولة		٦,٤٦٠,٣٣٤	٥,٧٩٤,٢٠٢
رأس المال العامل(صافي الأصول أو الإلتزامات المتداولة)		١٧,٤٦٦,٢٢٤	١٨,٠٩٤,٠٥٢
إجمالي الإستثمار		٢٤,٥٩٦,٢٠٢	٢٦,٤٠٩,٢٩٢
يتم تمويله على النحو التالى			
حقوق المساهكين :			
رأس المال المدفوع		٤٣,٠٠٠,٠٠٠	٤٣,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي القانوني		٧٨٧,٩٠٦	٧٨٧,٩٠٦
احتياطي عام		٦٧٨,٤٢٣	٦٧٨,٤٢٣
احتياطي رأسمالي		٩١,٦٧٣	٩١,٦٧٣
ارباح او (خسائر) مرحلة		١٩,٥٥٩,٩٠٣-	١٣,٤٤٢,٢٦٥-
ارباح او (خسائر) العام		١,٤٨٣,٥٧٢-	٥,٩٢٠,٠٥٢-
إجمالى حقوق المساهمين		٢٣,٥١٤,٥٢٧	٢٥,١٩٥,٦٨٥
الإلتزامات طويلة الاجل :			
التزامات ضريبية مؤجلة		١,٠٨١,٦٧٥	١,٢١٣,٦٠٧
إجمالي تمويل الاستثمار		٢٤,٥٩٦,٢٠٢	٢٦,٤٠٩,٢٩٢

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٢) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

المدير المالي — العضو المنتدب للشئون المالية — رئيس مجلس الإدارة

محاسب / أحمد عبد المحسن أحمد — محاسب / هشام محمد ممدوح — لواء / عمر أحمد عاطف قناوي

مراقب الحسابات

د. شريف محمد عبد الحميد السكري
كلية التجارة - جامعة عين شمس
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية الضرائب المصرية

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء
The egyptian company for construction development
lift slab misr
رقم السجل تجاري ١٨٨٧٦٠ القاهرة
ملف ضريبي ٤٠٠ / ٤ - ضرائب الإستثمار
ب س ٠٦٨ / ٤٨٧ / ١٠٠

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر
شركة مساهمة مصرية
قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

بالجنية المصري		٢٠١٥	٢٠١٤
ايراد العمليات	(١٦)	٩٤٠,١٠٤	٣,٦٣٣,٦٣٥
يخصم			
تكلفة العمليات	(١٧)	٢,٤٠٥,٦٧٦	٥,٠٩٣,٨٠٢
مجمل الربح / الخسارة النشاط		**١,٤٦٥,٥٧٢-**	**١,٤٦٠,١٦٧-**
يضاف إيرادات عادية أخرى			
عوائد صناديق الاستثمار		٩٤,٩٩٧	١٢٧,٤٦٤
فوائد ودائع		٣٧,٧٨٢	٣٤,٦٧٦
فروق اعادة تقييم		٤,٤٧١	٧,٣٣٩
مخصصات انتفي الغرض منها	(١٨)	٨٧٦,٢٠١	-
ايرادات متنوعة	(١٩)	١,٠٠٨,٧١٢	١٨٢,٢٠٠
أرباح رأسمالية	(٢٠)	١٩٠,٣٣٢	-
اجمالي الايرادات الاخري		**٢,٢١٢,٤٩٦**	**٣٥١,٦٧٩**
يخصم			
مصروفات عمومية وإدارية	(٢١)	١,٩٥٠,٢٦٥	٣,٩٦٠,٢٣٨
رواتب وبدلات أعضاء مجلس الادارة		٣٠١,٦٦٧	٦٥١,٢٩٥
مخصص تعويضات		-	١٠١,٩٤٦
خسائر رأسمالية		-	٨٥,٩٥٨
اهلاك الاصول الثابتة	(٢٢)	١١٠,٤٩٦	١٧١,٧٩٢
اجمالي المصروفات		**٢,٣٦٢,٤٢٨**	**٤,٩٧١,٢٢٩**
صافي ربح /خسارة العام قبل الضرائب		**١,٦١٥,٥٠٤-**	**٦,٠٧٩,٧١٧-**
الضريبة المؤجلة		١٣١,٩٣٢	١٥٩,٦٦٥
صافي ربح /خسارة العام قبل الضرائب		**١,٤٨٣,٥٧٢-**	**٥,٩٢٠,٠٥٢-**
نصيب السهم من (الربح / الخسارة)	(٢٣)	**٠,٣٥-**	**١,٣٨-**

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٢) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

المدير المالي	العضو المنتدب للشئون المالية	رئيس مجلس الإدارة
محاسب / أحمد عبد المحسن أحمد	محاسب / وشاح محمد ممدوح	لواء / عبد أحمد عاطف قناوي

مراقب الحسابات

د. شريف محمد عبد الحميد السكري
كلية التجارة - جامعة عين شمس
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية الضرائب المصرية

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء
The egyptian company for construction development
lift slab misr

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفت سلاب مصر)
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفقات النقدية السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

	٣١ ديسمبر٢٠١٥ جنية مصرى	٣١ ديسمبر٢٠١٤ جنية مصرى
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل		
صافى (خسائر) أرباح العام قبل الضرائب	١,٦١٥,٥٠٤-	٦,٠٧٩,٧١٧-
تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل		
أرباح رأسمالية	١٩٠,٣٣٢-	-
خسائر رأسمالية	-	٨٥,٩٥٨
اهلاك الاصول الثابتة	١,٠١٨,٠٣٤	١,٢٩٤,٦٤٩
مخصص انخفاض أرصدة العملاء	٨٧٦,٢٠١-	-
مخصص تعويضات	-	١٠١,٩٤٦
فوائد مستحقة	-	-
تسويات تخص عمليات سنوات سابقة	١٩٧,٥٨٨-	٣٠٣,١٧٣-
خسائر التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل	**١,٨٦١,٥٩١-**	**٤,٩٠٠,٣٣٧-**
التغير في رأس المال العامل		
التغير في التأمينات لدى العملاء	٣٦٦,٠٥٨	٢٥٥,٣٤٧
التغير فى في رصيد العملاء	١,١١٠,٤٥٧	٧١٢,٨٩٩
التغير فى تكلفة عمليات تحت التنفيذ	١,٠٠٨,٠٢١-	٨٢,٧٣٩
التغير فى أرصدة المدينون والارصدة المدينة الاخرى	٥٣,٣٥٦	٥١٤,٣٩٢-
التغير في تأمين خطابات ضمان	١٢,١٥٦	٢٦٢,٣٨٨
التغيير في الحسابات الدائنة الاخري	٣٧٣,٢٧٩	٣٢٠,٢٥١
التغير فى مقاولى الباطن وموردين وأورق الدفع	٥٧٩,٠٥٠	٩٩,٦٩٣
التغير فى عملاء دفعات مقدمة	٢٨٦,١٩٦-	٣٠,٤١٦
إجمالى التغير فى راس المال العامل	**١,٢٠٠,١٣٩**	**١,٢٤٩,٣٤١**
صافى النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل	**٦٦١,٤٥١-**	**٣,٦٥٠,٩٩٦-**
التدفقات النقدية الناتجة عن أنشطة الإستثمار		
مدفوعات لشراء أصول ثابتة	١,٤٤٠-	١٢٠,٠٩٨-
التغيير في الاصول الثابتة		٢,٠١٧,٨٧٥
التغير في دائنو شراء أراضي		-
مقبوضات بيع أصول ثابتة	٣٥٩,٠٠٠	-
صافي النقدية المستخدمة فى انشطة الأستثمار	**٣٥٧,٥٦٠**	**١,٨٩٧,٧٧٧**
(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٢) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)		
	–	-
صافى النقدية المتاحة من أنشطة التمويل	**-**	**-**
صافى النقدية وما في حكمها المتاحة خلال العام	**٣٠٣,٨٩١-**	**١,٧٥٣,٢١٩-**
النقدية ومافي حكمها في بداية العام	**١,٩٥٠,٧٧٧**	**٣,٧٠٣,٩٩٦**
النقدية ومافي حكمها في نهاية الفترة المالية (إيضاح ٢٤)	**١,٦٤٦,٨٨٧**	**١,٩٥٠,٧٧٧**

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٢) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء
The egyptian company for construction development
lift slab misr

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر
شركة مساهمة مصرية

قائمة التغير فى حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

	راس المال المدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي عام	احتياطي راسمالي	خسائر مرحلة	صافي ارباح وخسائر العام	الاجمالي
الرصيد في ١/١/٢٠١٥	٤٣,٠٠٠,٠٠٠	٧٨٧,٩٠٦	٦٧٨,٤٢٣	٩١,٦٧٣	(١٣,٤٤٢,٢٦٥)	(٥,٩٢٠,٠٥٢)	٢٥,١٩٥,٦٨٥
الخسائر المرحلة					(٥,٩٢٠,٠٥٢)	٥,٩٢٠,٠٥٢	-
تسويات علي الخسائر المرحلة					(١٩٧,٥٨٨)		(١٩٧,٥٨٨)
خسائر العام						(١,٤٨٣,٥٧٢)	(١,٤٨٣,٥٧٢)
الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١	**٤٣,٠٠٠,٠٠٠**	**٧٨٧,٩٠٦**	**٦٧٨,٤٢٣**	**٩١,٦٧٣**	**(١٩,٥٥٩,٩٠٥)**	**(١,٤٨٣,٥٧٢)**	**٢٣,٥١٤,٥٢٦**

قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المقارنة

	راس المال المدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي عام	احتياطي راسمالي	خسائر مرحلة	صافي ارباح وخسائر العام	الاجمالي
الرصيد في ١/١/٢٠١٤	٤٣,٠٠٠,٠٠٠	٧٨٧,٩٠٦	٦٧٨,٤٢٣	٩١,٦٧٣	(١٣,٢٤٨,٧٩٩)	١٠٩,٧٠٧	٣١,٤١٨,٩١٠
الخسائر المرحلة					١٠٩,٧٠٧	(١٠٩,٧٠٧)	-
تسويات علي الخسائر المرحلة					(٣٠٣,١٧٣)		(٣٠٣,١٧٣)
تسويات وفر ضريبي	-						-
خسائر العام						(٥,٩٢٠,٠٥٢)	(٥,٩٢٠,٠٥٢)
الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١	**٤٣,٠٠٠,٠٠٠**	**٧٨٧,٩٠٦**	**٦٧٨,٤٢٣**	**٩١,٦٧٣**	**(١٣,٤٤٢,٢٦٥)**	**(٥,٩٢٠,٠٥٢)**	**٢٥,١٩٥,٦٨٥**

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء
The egyptian company for construction development
lift slab misr

كشف الأصول الثابتة عن الفترة من ٢٠١٥/١/١ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١

البيان	النسبة السنوية	الأصول في ٢٠١٥/١/١	مجمع الأهلاك في ٢٠١٥/١/١	صافى الأصول أول المدة في ٢٠١٥/١/١	الأضافات خلال الفترة	الأستبعادات خلال الفترة	أهلاك الربع الأول ٢٠١٥	أهلاك الربع الثانى ٢٠١٥	أهلاك الربع الثالث ٢٠١٥	أهلاك الربع الرابع ٢٠١٥	مجمع إهلاك الاستبعادات	مجمع الأهلاك حتى ٢٠١٥/١٢/٣١	صافى الأصول في ٢٠١٥/١٢/٣١
قطاع الأنفاق	٥٪	١١,٣٦٨,٨٨٧	٩,٤٢٣,٨٠٦	١,٩٤٥,٠٨١			١٣٨,٦٦٥	١٣٨,٦٦٥	١٣٨,٦٦٥	١٣٨,٦٦٥		٩,٩٧٨,٤٦٦	١,٣٩٠,٤٢١
قطاع الشدة المنزلقة	٥٪	٥,٨٢٨,٨٩٨	٣,١٥١,٤١٥	٢,٦٧٧,٤٨٣	١,٤٤٠		١١,٤٤٨	١١,٤٤٨	١١,٤٤٨	١١,٤٤٨		٣,١٩٧,٢٠٧	٢,٦٣٣,١٣١
قطاع الرفع الثقيل	٥٪	٨,٩٠٢,٣٨٨	٥,٨٠٧,٦٧٨	٣,٠٩٤,٧١٠			٧٦,٧٧٢	٧٦,٧٧٢	٧٦,٧٧٢	٧٦,٧٧٢		٦,١١٤,٧٦٦	٢,٧٨٧,٦٢٢
أجمالى الآلآت والمعدات		٢٦,١٠٠,١٧٣	١٨,٣٨٢,٨٩٩	٧,٧١٧,٢٧٤	١,٤٤٠	٠	٢٢٦,٨٨٥	٢٢٦,٨٨٥	٢٢٦,٨٨٥	٢٢٦,٨٨٥	٠	١٩,٢٩٠,٤٣٩	٦,٨١١,١٧٤
وسائل النقل والأنتقال	٢٠٪	٩٦٨,٤٤٦	٦٢٥,٢٥٩	٣٤٣,١٨٧		٥٢٥,٥٩٣	٢٠,٣٢٥	٢٠,٣٢٥	٢٠,٣٢٥	١٣,٦٢٥	-٣٥٦,٩٢٥	٣٤٢,٩٣٤	٩٩,٩١٩
الأثاث ومهمات المكاتب	١٠٪	٧٨١,٥٧٣	٥٢٦,٧٩٤	٢٥٤,٧٧٩			٨,٩٧٤	٨,٩٧٤	٨,٩٧٤	٨,٩٧٤		٥٦٢,٦٩٠	٢١٨,٨٨٣
الإجمالي		٢٧,٨٥٠,١٩٢	١٩,٥٣٤,٩٥٢	٨,٣١٥,٢٤٠	١,٤٤٠	٥٢٥,٥٩٣	٢٥٦,١٨٤	٢٥٦,١٨٤	٢٥٦,١٨٤	٢٤٩,٤٨٤	-٣٥٦,٩٢٥	٢٠,١٩٦,٠٦٣	٧,١٢٩,٩٧٧

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء
The egyptian company for construction development
lift slab misr

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفت سلاب)

إيضاحات متممة للقوائم المالية فى ٢٠١٥/١٢/٣١

(١) نبذة عن الشركة :

تأسست الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء " ليفت سلاب مصر" شركة مساهمه مصرية طبقاً لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وبموجب

(٢) غرض الشركة :

تطوير صناعة البناء والتشييد باستخدام أساليب حديثة لتنفيذ المنشآت وذلك بتطوير قوى الدفع الهيدروليكي في رفع الأسقف والشدات المنزلقة والرفع والتنزيل الثقيل وأيضاً في تنفيذ الأنفاق والعدايات للمواسير وجميع الحلول الهندسية المستخدمة لأسلوب الدفع الهيدروليكي وكل ما يلحق بهذا النشاط ويتعلق به والبنية الأساسية من مياه شرب وصرف وكهرباء وطرق والمتمثلة في :-

- اقامة وتشغيل وإدارة محطات تحلية وتكرير مياه الشرب وشبكات توزيعها وخطوط نقلها .
- إقامة أو تشغيل وإدارة محطات الصرف الصحي أو الصرف الصناعي والتنقية وتوصيلاتها .

هذا وقد تم إجراء تعديلات في تاريخ لاحق لتاريخ الميزانية وجب الإشارة إليه في إيضاح أحداث لاحقة لتاريخ الميزانية

(٣) مركز الشركة :-

٥٨ شارع الثورة – مصرالجديدة– القاهرة .

مجلس الإدارة :-

- السيد اللواء / عمر أحمد عاطف قناوي	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
- السيد الأستاذ / مجدي عبد النبي غازي	نائب رئيس مجلس الإدارة
- السيد المهندس / محمد نبيل محمد رزق	العضو المنتدب للشئون الفنية والإدارية
- السيد الأستاذ / هشام محمد ممدوح عبد الهادي	العضو المنتدب للشئون المالية
- السيد الأستاذ / محمد خالد محمود صبحي زغلول	العضو المنتدب للعلاقات العامة

(٤) أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

(٤,١) أسس إعداد القوائم المالية :

فيما يلي ملخص لاهم السياسات المحاسبية المطبقة :

أ- الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين :

تم إعددا القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية ، والقوانين

واللوائح السارية

ب- اسس القياس

أعدت القوائم المالية طبقا لأساس التكلفة التاريخية فيما عدا الاصول والالتزامات التي تم اثباتها بالقيمة العادلة .

ج- عملة التعامل وعملة العرض:

تم عرض القوائم المالية بالجنية المصرى والذى يمثل عملة التعامل للشركة

د- استخدام التقديرات والحكم الشخصى :

- يتطلب إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية من الادراة استخدام الحكم الشخصى والتقديرات والافتراضات التى تؤثر على
- يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفة دورية.
- يتم الاعتراف بالتغيير فى التقديرات المحاسبية فى الفترة التى يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط ، أو فى

(٤,٢) ترجمة المعاملات الاجنبية :

يتم ترجمة المعاملات المالية على أساس أسعار الصرف السائدة وقت التعامل وفى تاريخ الميزانية ويتم ترجمة أرصدة الاصول والالتزامات ذات

(٤,٣) الاصول الثابتة والاهلاك:

٤,٣,١ الاعتراف الأولي والقياس

- يتم إثبات الاصول الثابتة بالتكلفة مخصوما منها مجمع الاهلاك .
- تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الاصل.
- تتبع الشركة فى إهلاكاتها لطريقة القسط الثابت.

٤,٣,٢ النفقات اللاحقة لاقتناء الاصول الثابتة :

يتم إضافة النفقات اللاحقة الى القيمة الدفترية للاصل أو الاعتراف بها بشكل منفصل – حسب الحالة – فقط عندما يكون من المحتمل أن يحقق

٤,٣,٣ إستبعاد الأصول الثابتة :

تتحدد الارباح والخسائر الناشئة عن إستبعاد الاصول الثابتة على أساس الفرق بين صافى القيمة البيعية وصافى القيمة الدفترية لتلك الاصول ويتم

- الإهلاك :

يتم إهلاك الاصول الثابتة وفقا لطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الانتاجى المقدر لكل نوع من أنواع الاصول الثابتة ،هذا ويتم بصفة

العمر الانتاجى المقدر	نوع الاصل
١٠ سنوات	الات ومعدات (قطاع الانفاق)
١٠ سنوات	الات ومعدات (قطاع الرفع الثقيل)
١٠ سنوات	الات ومعدات (قطاع الشدة المنزلقة)
٥ سنوات	سيارات
١٠ سنوات	معدات مكتبية وأثاث

(٤,٤) الاستثمارات المتاحة للبيع :

- تثبت الاستثمارات المتاحة للبيع بالتكلفة ويتم تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع كما يلى :
- الاستثمارات المالية المتاحة للبيع والمقيدة بالبورصة يتم تقييمها فى نهاية كل فترة مالية بالقيمة العادلة (القيمة السوقية) ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر ضمن حقوق الملكية.
- الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المقيدة فى البورصة يتم تقييمها فى نهاية كل فترة مالية بالتكلفة أو القيمة المحسوبة على اساس دراسة موضوعية لاخر قوائم مالية معتمدة من الشركات المصدرة لهذة الورقة – أيهما أقل – مع تحميل قائمة الدخل مباشرة بقيمة انخفاض القيمة السوقية أو المحسوبة عن التكلفة الدفترية .

(٤,٥) العملاء وأوراق القبض والمدينون والارصدة المدينة الاخرى :

تثبث العملاء وأوراق القبض وارصدة المدينون بقيمتها الاسمية مخصوما منها اية مبالغ نتيجة اضمحلال فى قيمتها من المتوقع عدم تحصيلها بمعرفة الشركة.

(٤,٦) التدفقات النقدية :

يتم إعداد التدفات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتضمن النقدية وما فى حكمها أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع لاجل والتى لا تتجاوز ثلاثة أشهر ، والاستثمارات فى صناديق الاستثمار وأرصدة بنوك سحب على المكشوف من غير ذو الطبيعة الائتمانية الذى يعتبر جزء لا يتجزأ من إدارة الشركة للنقدية كأحد مكونات بند النقدية وما فى حكمها وذلك لاغراض إعداد التدفقات النقدية .

(٤,٧) الاضمحلال :

أ- الاصول المالية :

- يتم إعتبار الأصل المالى مضمحل اذا كانت هناك أدلة موضوعية تبين أن هناك حدث أو أكثر يؤدى لاى تأثير سلبى على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لهذا الاصل.

- يتم احتساب خسارة الاضمحلال المتعلقة بأصل مالى للبيع بالاستعانة بالقيمة العادلة الحالية.

- يتم اختبار الاضمحلال للاصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل

- يتم التقدير للاصول المالية المتبقية على مستوى المجموعات التى تشترك فى خصائص خطر الائتمان

- يتم الاعتراف بكافة خسائر الاضمحلال فى قائمة الدخل ويتم تحويل الخسائر المجمعة المتعلقة باصل مالى متاح للبيع المثبتة مسبقا ضمن حقوق الملكية الى قائمة الدخل عند الاستبعاد .

- يتم عكس خسائر الاضمحلال اذا كان العكس يمكن ربطة بطريقة موضوعية لحدث بعد الاعتراف بخسائر الاضمحلال المتعلقة باصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والاصول المالية التى تعتبر اداة قروض بقائمة الدخل يتم الاعتراف بعكس الاصول المالية المتاحة للبيع والتى تعتبر اداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية.

ب- الاصول غير المالية :

- يتم إعادة النظر فى القيم الدفترية للاصول غير المالية للشركة بخلاف الاصول الضريبية المؤجلة فى تاريخ كل قوائم مالية لتحديد ما اذا كان هناك أى مؤشر على الانخفاض فى قيم تلك الاصول وإذا ما وجد ذلك المؤشر فإنة يتم إعادة تقدير القيمة الاستردادية لهذة الاصول .

- يتم الاعتراف بخسارة الانخفاض فى القيمة اذا كانت القيمة الفترية للاصل أو وحدتة المولدة للنقد تزيد عن قيمتة الاستردادية ، هذا وتتمثل الوحدة المولودة للنقد فى أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الاصول أو من مجموعات الاصول ، يتم الاعتراف بخسائر الانخفاض فى القيمة فى قائمة الدخل.

- تتمثل القيمة الاستردادية للاصل و للوحدة المولدة للنقد فى قيمتة الاستخدامية أو قيمتة العادلة مخصوما منها تكاليف البيع أيهما أكبر ، يتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع الحصول عليها من استخدام الاصل للوصول الى قيمتها الحالية باستخدام سعر خصم قبل الضريبة يعكس التقييم الحالى للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المرتبطة بالاصل.

- يتم إعادة النظر فى خسائر الانخفاض فى قيم الاصول والتى تم الاعتراف بها فى الفترات السابقى فى تاريخ كل قوائم مالية لتحديد مدى استمرار مدى وجود مؤشرات تلك الخسائر أو عدم وجودها ، يتم رد أثر خسائر الانخفاض فى القيمة اذا ما حدث تغير فى التقديرات المستخدمة فى تحدي القيمة الاستردادية ، هذا ويتم رد خسائر الانخفاض فى قيمة الاصل الى المدى الذى لا تتجاوز به القيمة الدفترية للاصل قيمتة الدفترية التى كان سيتم حسابها بعد خصم الاهلاك أو الاستهلاك اذا ما كانت خسائر الانخفاض فى القيمة لم يتم الاعتراف بها مسبقا.

(٤,٨) االمعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة :

تثبت المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة فى سياق معاملاتها العادية وفقا للشروط التى يضعها مجلس الادارة وبنفس أسس التعامل مع الغير.

(٤,٩) المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانونى قائم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق لمبلغ الالتزام ، واذا كان التاثير هاما للقيمة الزمنية للنقود فإنة يتم تقدير المخصص بخصم التدفقات النقدية المستقبلية بسعر خصم قبل الضريبة لاخذ تاثير ذلك فى الاعتبارهذا ويتم مراجعة المخصصات فى تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لاظهار افضل تقدير حالى.

(٤,١٠) دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

يتم إثبات الدائنون والارصدة الدائنة الاخرى بالتكلفة.

(٤,١١) رأس المال :

يتم إثبات قيمة المدفوع لشراء أسهم رأس المال المسجلة ضمن حقوق الملكية كتغير فى حقوق الملكية بما فى ذلك التكاليف المتعلقة بالشراء ، وفى حالة قيام الشركة بشراء أسهمها يتم تبويب الاسهم المشتراه كأسهم خزينة ويتم عرضها مخصومة من إجمالى حقوق الملكية.

(٤,١٢) تحقق الايراد :

٤,١٢,١ إثبات إيرادات النشاط :

لم يتوفر لدى إدارة الشركة البيانات اللازمة لاحتساب الايراد طبقا لنسبة الاتمام بشأن تحقق الايراد – وهى الاكثر ملائمة لطبيعة نشاط الشركة والاكثر تعبيرا عن نتائجة ، وقد تم إثبات الايرادات بموجب مستخلصات الاعمال المنفذة نظرا لطبيعة تعاقدات الشركة عن أعمال منفصلة.

٤,١٢,٢ إيراد الفوائد :

يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل شهريا طبقاً لأساس النسبة الزمنية واخذاً في الاعتبار معدل العائد المستهدف به الاصل

٤,١٢,٣ إيرادات الاستثمار :

يتم الاعتراف بارباح الاستثمارات المالية في الفترة التي يتم إعلان التوزيعات طبقا لطريقة حقوق الملكية .

(٤,١٣) أرباح بيع الاستثمارات :

يتم الاعتراف بارباح الاستثمارات المالية فور ورود ما يفيد نقل ملكيتها الي المشتري وذلك علي اساس الفرق بين سعر البيع وقينتها الدفتدرية في تاريخ البيع .

(٤,١٤) المصروفات :

يتم الاعتراف بجميع مصروفات التشغيل بما في ذلك المصروفات الادارية والعمومية مع تحميلها علي قائمة الدخل في السنة المالية التي تحققت فيها تلك المصاريف .

(٤,١٥) ضريبة الدخل :

تشمل ضرائب الدخل علي الارباح والخسائر للفترة الضريبية الجارية والمؤجلة ،يتم الاعتراف بضرائب الدخل بقائمة الدخل فيما عدا الضرائب المتعلقى ببنود مثبتة مباشرة في حقوق الملكية ،ففي هذة الحالة يتم إثباتها ضمن حقوق الملكية .

تتمثل الضريبة الجارية في الضريبة المتوقعة علي الربح الضريبي للفترة باستخدام اسعار الضريبة السارية في تاريخ القوائم المالية واي تسوية لضريبة مستحقة عن سنوات سابقة

يتم إثبات الالتزمات الضريبية المؤجلة باستخدام طريقة الميزانية أخذا في الاعتبار الفروق المتوقعة بين القيم الدفترية للاصول والالتزامات لاغراض القوائم المالية وللمبالغ المستخدمة لأغراض الضرائب

يتم اثبات اصل ضريبي مؤجل في حالة الربحالضريبي في المستقبل من النتوقع ان يكون متاحاً لمقابلة استخدام الاصل ،يتم تخفيض الاصول الضريبية المؤ للمدي الذي لا يكون متوقعاً أن الميزة الضريبية المتعلقة بها سوف تتحقق .

(٤,١٦) المخزون :

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ويتم تسعير المنصرف على أساس سياسة المتوسط المتحرك

ويلاحظ : في هذا الشأن توقف حركة المخزون نظراً لتوقف أنواع العمليات التي يستهلك فيها المخزون الوارد قيمته أعلاه وقد استخدمت الشركنة سياسة الشراء بالتحميل المباشر على العمليات من خلال العهد وذلك توفيراً لتكاليف النقل إلى ثم من المخازن إلى المواقع وذلك على الأقل حتى تتخطى الشركة فترة أزمة السيولة الحالية .

(٤,١٧) الاحتياطي القانوني :

طبقا لمطلبات قوانين الشركات والنظام الاساسي للشركة ،يتم تجنيب ٥% من صافي الربح السنوي لتكوين الاحتياطي بما لا يتجاوز ٥٠%من راس المال المصدر ولا يتم التوزيع من هذا الاحتياطي ولكن يمكن استخدامة لزيادة راس المال أو تخفيض الخسائر ، تستمر الشركة في تجنيب ٥ٍ% من الربح السنوي حتي يصل الي ٥٠%من راس المال المصدر إذا انخفض الاحتياطي تحت التسوية المحدد (٥٠% من راس المال المصدر) تعود للاستقطاع مرة اخري .

الاحتياطات الاخري : يجوز لجمعية العامة بناء علي علي إقتراح من مجلس الادارة تكوين إحتياطيتات أخري .

(٤,١٨) ربحية السهم :

تعرض الشركة النصيب الاساسي للسهم لاسهمها العادية ،يتم احتساب النصيب الاساس للسهم بقسمة الرح والخسارة المتعلقة بالمساهمين عن مساهمتهم في الاسهم العادية بالشركة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم العادية القائمة من خلال الفترة .

(٤,١٩) مشروعات تحت التنفيذ :

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقا للقياس الاولى.

تتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الاصل الي حالتة التي يتم تشغيلة بها وفي الغرض الذي أقتني من اجلة

يتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ الي بند الاصول الثابتة عندما يتم الانتهاء منها وتكو متاحة للغرض منها (إن وجدت)

(٤,٢٠) تكلفة عمليات تحت التنفيذ :

يتمثل هذا البند في التكاليف المنفقة علي مشروعات جاري العمل فيها ولم يصدر لها مستخلصات .

(٤,٢١) التامينات الاجتماعية :

تساهم الشركة فى نظام التأمينات الإجتماعية الحكومي لصالح العاملين طبقا لقانون التأمينات الاجتماعية ويساهم العاملين وأصحاب العمل بموجب هذا القانون في النظام بنسبة ثابتة من الاجور والموتبات طبقا لحصة كلاً منهما ويقتصر التزام الشركة في قيمته مساهمتها ، وتحمل مساهمات الشركة لقائمة الدخل طبقا لاساس الاستحقاق .

(٥) المخزون :

يتمثل هذا البند فيما يلي:	**٣١-ديسمبر-١٥**	**٣١-ديسمبر-١٤**
مخزن الرفع الثقيل (لفت سلاب)	٤٢٨,٠٥٩	٤٢٨,٠٥٩
مخزن الشدة المنزلقة (سليب فورم)	١,٠٨٠,٨٥٣	١,٠٨٠,٨٥٣
مخزن الانفاق	١,١٢٣,٨٨٧	١,١٢٣,٨٨٧
مخزن ورشة الصيانه	١,٠٩٦	١,٠٩٦
المخزون	**٢,٦٣٣,٨٩٥**	**٢,٦٣٣,٨٩٥**

(٦) العملاء بالصافى :

يتمثل هذا البند فيما يلي	٣١-ديسمبر-١٥	٣١-ديسمبر-١٤
عملاء الأنفاق	٤,٥٩٥,٣٣٦	٥,٢٠٣,٤٣٩
عملاء القطاعين (الرفع الثقيل والشدة المنزلقة)	٥,٦٦٧,٣٧٩	٦,١٩٥,٧٥٨
عملاء أخرى	٢٦,٠٢٥	-
إجمالي العملاء	**١٠,٢٨٨,٧٤٠**	**١١,٣٩٩,١٩٧**
يخصم منه		
مخصصات انخفاض أرصدة العملاء	١,٩٠٠,٦٠١	٢,٧٧٦,٨٠١
العملاء (بالصافي)	**٨,٣٨٨,١٣٩**	**٨,٦٢٢,٣٩٦**

(٧) تكلفة عمليات تحت التنفيذ :

يتمثل هذا البند فيما يلي:	٣١-ديسمبر-١٥	٣١-ديسمبر-١٤
تكلفة عمليات تحت التنفيذ (قطاعي الشدة المنزلقة والرفع الثقيل)	١,٠٠٨,٠٢١	-
تكلفة عمليات تحت التنفيذ	**١,٠٠٨,٠٢١**	**-**

(٨) مدينون ومصروفات مدفوعة مقدماً :

يتمثل هذا البند فيما يلي:	٣١-ديسمبر-١٥	٣١-ديسمبر-١٤
تأمينات لدي الغير	٣١,٠٢٨	٤٢,٤٢٨
عهد العاملين	٢٦٦,٥٩٣	١٥١,٤٩٩
سلف العاملين	٤٩,٥٠٥	١٠,٢٣٢
مقاولون من الباطن وموردون دفعات مقدمة	٧٥,٤١٨	٦٥,٤١٨
مصروفات مدفوعه مقدما	١٦١,٠٠٠	١٦١,٠٠٠
مطالبات عملاء	-	٢١٢,٠٠٠
أرصدة مدينة أخري	١,٠٦٦,٤٢٥	١,١١٢,٢٩٢
رصيد مدين لدفعات عملاء مقدمة	-	٥,٣٦٠
أرصدة مدينة لموردين ومقاولي الباطن	-	١٢,٤١٠
فوائد مستحقة	٢,٠٩٥	-
ضرائب إضافة	١٩٥	١٩٥
ضرائب المنبع	١,٠٦٢,٥٦٣	١,٠٥٦,٦٨٣
ضرائب مبيعات مدينة	١٣٥,٨٧٨	١٣٥,٨٧٨
أوراق القبض	٦١,٣٣٨	-
مدينون ومصروفات مدفوعة مقدماً	**٢,٩١٢,٠٣٩**	**٢,٩٦٥,٣٩٥**

(٩) تأمين خطابات الضمان والالتزامات المحتملة :

يتمثل في قيمة الجزء الغير مغطي من خطابات الضمان وبيانها كالأتي :	٣١-ديسمبر-١٥	٣١-ديسمبر-١٤
إجمالي قيمة خطابات الضمان الصادرة لصالح الغير	٤,٨٠٥,٨٤٦	٦,٠٥٦,٨٧٣
تامين خطابات ضمان	٦٣٦,٦٨٦	٦٤٨,٨٤٣
ضمان مقابل استثمارات وودائع	١,٤٣٩,١٧٣	١,٨٨٣,٤٦٦
قيمة الالتزام المحتمل	**٢,٧٢٩,٩٨٧**	**٣,٥٢٤,٥٦٤**

(١٠) استثمارات مالية :

يتمثل هذا البند فيما يلي:	**٣١-ديسمبر-١٥**	**٣١-ديسمبر-١٤**
إستثمارات فى (وثائق ثمار / صناديق إستثمار)	٥٢٠,٢٦١	١,٤٦٣,١٤٥
إستثمارات مالية	**٥٢٠,٢٦١**	**١,٤٦٣,١٤٥**

قيم الاستثمارات المالية بالبنوك متحفظ عليها كضمان مقابل خطابات ضمان لصالح العملاء

(١١) النقدية وما في حكمها :

يتمثل هذا البند فيما يلي:	**٣١-ديسمبر-١٥**	**٣١-ديسمبر-١٤**
حسابات جارية بالبنوك – جنيه مصرى	٢٥,٦١٥	١٩,٨٧٦
حسابات جارية بالبنوك – دولار امريكى	٧٨١	١,٠١٢
ودائع لاجل	١,٠٩١,٣٩٣	٤٦٥,٥٣٨
نقدية بالصندوق	٨,٨٣٧	١,٢٠٦
النقدية وما في حكمها	**١,١٢٦,٦٢٦**	**٤٨٧,٦٣٢**

(١٢) المقاولين و الموردين و أوراق الدفع :

يتمثل هذا البند فيما يلي:	**٣١-ديسمبر-١٥**	**٣١-ديسمبر-١٤**
مقاولى الباطن	١٧,٠٦١	٢٤٣,٨٣٢
موردين	٢٥٩,٨٦٠	٤١٦,٢٧١
أوراق الدفع	٩٦٢,٢٣٢	–
المقاولون و الموردون وأوراق دفع	**١,٢٣٩,١٥٢,٧٠**	**٦٦٠,١٠٣**

(١٣) دائنون ومصروفات مستحقة :

ويتمثل هذا البند فيما يلى :	٣١-ديسمبر-١٥	٣١-ديسمبر-١٤
مصروفات مستحقة	٤٣,٠٣٤	١٠١,٥٥٣
الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية	١,٠٨١,٨٦٥	٥٠٣,٢١٧
الأرصدة الدائنة للعهد المؤقتة وسلف العاملين	–	٩٧,٣٨٦
الأرصدة الدائنة للحسابات المدينة أخري	–	١٣٣,٢٣٣
جاري مصلحة الضرائب	٣٥,٩٢٧	٢٩١,٧٣٧
مستحقات العاملين المرحلة	١,٤٠٢,٣٥١	٧٨٢,٦٨٩
أقساط ضريبة مبيعات	٨٥,٣٣٨	٨٥,٣٣٨
أرصدة دائنة اخرى	٢٤,٧٢٠	٣٠٤,٨٠٢
دائنون ومصروفات مستحقة	**٢,٦٧٣,٢٣٤**	**٢,٢٩٩,٩٥٥**

(١٤) الأصول الثابتة والإهلاك :

مرفق جدول الأصول الثابتة وحساب الإهلاك

(١٥) رأس المال :

بلغ رأس المال المرخص به ٥٠ مليون جنيه مصرى (خمسون مليون جنيه مصرى) يتمثل فى عدد ٥ مليون سهم (خمسة بلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع مبلغ ٤٣ مليون جنيه مصرى (ثلاثة وأربعون مليون جنيه مصرى) موزعاً على

فيما يلى بيان بمساهمى الشركة ونسب مساهمتهم وعدد الاسهم :

الاسم	عدد الاسهم	نسبتها
هاني احمد صادق يوسف	٢٤٩,٨٨٨	%٥,٨١
هشام محمد ممدوح حمادة	٢١٥,٥٠٦	%٥,٠١
مساهمون اخرون	٣,٨٣٤,٦٠٦	%٨٩,١٨
الاجمالي	**٤,٣٠٠,٠٠٠**	**%١٠٠,٠٠**

تم تحليل المساهمين إلى مساهمين أكثر من ٥% وإجمال باقي المساهمين في مساهمون آخرون

(١٦) ايراد العمليات :	٣١-ديسمبر-١٥	٣١-ديسمبر-١٤
إيرادات النشاط ق سليب فورم	٢٠٢,٢٨٠	٢,٠٧٤,٣٠١
إيرادات النشاط ق ليفت سلاب	٧٣٧,٨٢٤	١,٥٥٩,٣٣٤
ايراد العمليات	**٩٤٠,١٠٤**	**٣,٦٣٣,٦٣٥**

(١٧) **تكلفة العمليات :**	٣١-ديسمبر-١٥	٣١-ديسمبر-١٤
اتصالات ومراسلات	٣,٤٦٠	٢٩,٨٧١
أدوات ومستلزمات إدارية	١٢٥	٨٤
أمن وحراسة	١٥,٨١٠	٤١,٨٤٨
بوفيه ونظافة	٥٧٢	٤,٦٢٤
وقود وزيوت	٦٦,٧٠٧	٤٤,٦٢٦
تكلفة المواد	١٧,٦٨١	١٠١,٢٥٢
تكلفة عمالة	١,٠٩٣,٢٠٣	٢,٨٦٥,٣٩٧
تكلفة مقرات	٥٧,٥٧٤	٢٧٥,٥٨٣
علاقات عامة	٦٥٥	١٣,١٧٨
رسوم واشتراكات ودمغات	١٦,٠٠٩	٢٩,٩٨٦
نقل وانتقال	٦٣,٤٦٩	٢٣٨,٦٢٧
م سيارات	١,٣٢٥	١,٧٥٨
مصروفات صيانة	٣٨,٧٢٢	٧٩,٢٧٦
إيجار معدات	٩٥,٧٥٥	٣٧,٤٥٤
خصم تعاقدي	١٢,٨٦٦	١٦٣,٧٢٠
أخرى	١٤,٢٠٤	٤٣,٦٦٤
إهلاكات الآلات والمعدات (قطاع الأنفاق)	٥٥٤,٦٦٠	٥٥٨,٧٥٩
إهلاك معدات قطاعي الرفع الثقيل والشدة المنزلقة	٣٥٢,٨٨٠	٥٦٤,٠٩٧
تكلفة العمليات	**٢,٤٠٥,٦٧٦**	**٥,٠٩٣,٨٠٢**

(١٨) **مخصصات قد انتفى الغرض منها :**	٣١-ديسمبر-١٥	٣١-ديسمبر-١٤
تعديل وإثبات مخصصات انخفاض أرصدة العملاء حسب المتطلبات	٨٧٦,٢٠١	–
مخصصات انتفي الغرض منها	**٨٧٦,٢٠١**	**-**

(١٩) **إيرادات متنوعة :**	٣١-ديسمبر-١٥	٣١-ديسمبر-١٤
إيراد تأجير معدات ق الأنفاق	١٥٠,٠٠٠	٧,٠١٢
بيع خردة	٢٤٢,٥٠٠	١٧٥,١٨٨
إقفال حسابات الموردين والمقاولين الراكدة من سنة ٢٠١٠	٤١٢,٢١٥	
إقفال رصيد مستحقات تحت التسوية لعدم وجود مستندات دالة على صحتها	٢٠٣,٩٩٧	
ايرادات متنوعة	**١,٠٠٨,٧١٢**	**١٨٢,٢٠٠**

(٢٠) أرباح رأسمالية :	٣١-ديسمبر-١٥	٣١-ديسمبر-١٤
من بيع السيارة المرسيدس	٤٨,٧٣٣	–
من بيع السيارة البيك أب	٥٤,٩٩٩	–
من بيع السيارة كيا كارينز	٨٦,٦٠٠	–
أرباح رأسمالية	**١٩٠,٣٣٢**	**-**

(٢١) مصروفات عمومية وإدارية :	٣١-ديسمبر-١٥	٣١-ديسمبر-١٤
اتصالات ومراسلات	٥٥,٠٧٥	١٠٠,٢١٥
أدوات ومستلزمات إدارية	١٩,٤٩٢	٢٦,٢٦٠
أمن وحراسة	١,٢٦٠	٢,٠٢٠
بوفيه ونظافة	١٠,٢٨٣	٢٨,١٥١
وقود وزيوت	٧٩	٤٨٧
تكلفة المواد	٥	–
تكلفة عمالة	٩٣٣,١٣١	٣,١٠٦,١٤٣
تكلفة مقرات	١٥٣,٦٨١	١٥٤,٨٦٢
نشر وإعلان	٣٣,٨٦٢	٢٧,٦٦١
علاقات عامة	٧٤,٢٧٩	٧٤,٥٣٧
رسوم واشتراكات ودمغات	٢٥١,٩٦٦	٥٤,٦٢٩
نقل وانتقال	٥,٣٤٠	٥,٥٢٩
فروق تقييم العملة	–	–
م بنكية	٨٦,٢٥٨	١١٩,١٧١
م تمويلية	٢٣٦	١,٠٣٠
م سيارات	٢٨,٥٦٨	٨٠,٣٦٧
دعم واستشارات	٢٤٠,٥٥٠	١٣٢,٥٠٢
مصروفات صيانة	٣,٩٠٦	١٤,٠٩٠
مصروفات سيارات	٤٠	١٧,٦٧٠
إيجار معدات	١١,٥٥٠	٣,١٢٣
خصم تعاقدي	٣٩	–
أخرى	٤٠,٦٦٧	١١,٧٩١
مصروفات عمومية وإدارية	**١,٩٥٠,٢٦٥**	**٣,٩٦٠,٢٣٨**

(٢٢) إهلاك الأصول الثابتة :

	٣١-ديسمبر-١٥	٣١-ديسمبر-١٤
إهلاكات وسائل النقل والانتقال	٧٤,٦٠٠	١٣٧,٥٣٤
إهلاكات الأثاث ومهمات المكاتب	٣٥,٨٩٦	٣٤,٢٥٨
اهلاك الاصول الثابتة	**١١٠,٤٩٦**	**١٧١,٧٩٢**

(٢٣) نصيب السهم فى (خسائر) أرباح العام :

يتم احتساب نصيب السهم في (الخسائر)الارباح باستخدام طريقة المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة وذلك على

	٣١-ديسمبر-١٥	٣١-ديسمبر-١٤
صافي (خسائر)ارباح العام	-١,٤٨٣,٥٧٢	-٥,٩٢٠,٠٥٢
المتوسط الرجح لعدد الاسهم	٤,٣٠٠,٠٠٠	٤,٣٠٠,٠٠٠
نصيب السهم فى صافي (خسارة)أرباح العام (جنية/سهم)	**-٠,٣٥**	**-١,٣٨**

(٢٤) النقدية وما فى حكمها فى نهاية العام لأغراض التدفقات النقدية :

	٣١-ديسمبر-١٥	٣١-ديسمبر-١٤
إستثمارات فى (وثائق ثمار / صناديق إستثمار)	٥٢٠,٢٦١	١,٤٦٣,١٤٥
حسابات جارية بالبنوك – جنيه مصرى	٢٥,٦١٥	١٩,٨٧٦
حسابات جارية بالبنوك – دولار امريكى	٧٨١	١,٠١٢
ودائع لاجل	١,٠٩١,٣٩٣	٤٦٥,٥٣٨
نقدية بالصندوق	٨,٨٣٧	١,٢٠٦
نصيب السهم فى صافي (خسارة)أرباح العام (جنية/سهم)	**١,٦٤٦,٨٨٦,٧٧**	**١,٩٥٠,٧٧٧,١١**

(٢٥) تسويات على الخسائر المرحلة

تسويات على سنوات سابقة تمت في ٢٠١٥	٣١-ديسمبر-١٥
إثبات علاج طبي للعاملين يخص عام ٢٠١٤	٦٠٠
إثبات فواتير كهرباء ديسمبر ٢٠١٤	٩٢٨
إثبات المتأخرات لصندوق إعانات الطوارئ العاملين عن ٢٠١٤	١,٩٠٩
إثبات تأمينات مقاولات قرى محرومة الشرقية تخص سنوات سابقة	٨٩١
إثبات فواتير مورد النقل / حمدي دياب عن عام ٢٠١٤	١٣,٣٥٠
اثبات عدد ١٠ ورديات تحميل معدات للمورد (شركة الشروق) تخص ٢٠١٤	٨,٣٠٠
تسوية نفقات محمول لم تضاف في مصروف الأجور الخاص ب٢٠١٤	٦,٧٨٦
تحميل مصروفات من العميل الجمعية الانتاجية تخص سنوات سابقة	٢٠٠,٠٠٠
تسوية مصروفات حراسة طرف المقاولون العرب عملية أبو زعبل تخص سنوات سابقة	١,٤٥٠
إقفال حساب مطالبات العملاء تخص ٢٠١٤	١٩٥,٨٠٠
تحميل إيجارات الورشة نوفمبر وديسمبر ٢٠١٤ على فترة استحقاقها	٦٢,٥٠٠
تحميل بدل حضور جلسات يخص ٢٠١٤ على الفترة السابقة	٢,٠٠٠
تحصيل شيك من عملية عداية العدوة ومغاغة وإقفال الدفعات المقدمة والمخصص	-١٩٤,٢٨٢
تصحيح القيد رقم ١١٠١٩	٦,٤٣٥
إقفال أرصدة دائنة متوقفة في الأرباح والخسائر المرحلة	-٥٦,٠٤٠
إقفال حساب قديم عهدة تليفون وحسابات دائنة أخرى في سنوات سابقة	-٢٦٠
تصحيح أرصدة عملاء حسب المذكرة	-٤,٠٩١
تصحيح أرصدة حسابات مصروفات مستحقة قفلت في مصروفات أعوام سابقة	-٤٨,٦٨٩
إجمالي تسويات ٢٠١٥	**١٩٧,٥٨٨**

(٢٦) الموقف الضريبى :-

أولا : الضريبة على أرباح شركات الأموال :

- السنوات من ١٩٧٩ حتى ١٩٨٧ : تم فحص الشركة وأخطارها بفروق الضرائب وتم الأعتراض والطعن على نماذج الضرائب وتم الأحالة إلى لجنة الطعن ثم الطعن ثم المحاكم المختصة ومازال الخلاف قائم بالمحاكم – وتم التقدم إلى لجنة التصالح والأستفادة من مواد التصالح بالقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ، ولم يتم أخطار الشركة بنتيجة التصالح حتى تاريخة .

- السنوات من ١٩٨٨ حتى ١٩٩٣ : تم فحص الشركة وتم أخطارها بفروق الضرائب وتم أعادة فحص الملف وتم تسوية الخلاف باللجنة وتم سداد فروق الضرائب عن هذه السنوات بالكامل .

- السنوات من ١٩٩٤ حتى ١٩٩٨ : تم فحص الشركة وتم أخطارها بالنماذج وتم أعتراض والطعن فى المواعيد القانونية والخلاف أمام الخبراء وتم الأحاطة إلى لجنة التصالح ، ولم يتم أخطار الشركة بنتيجة التصالح حتى تاريخه .

- السنوات من ١٩٩٩ حتى ٢٠٠٣ : تم فحص الشركة وتم إخطارها بالنماذج وتم الأعتراض والطعن فى المواعيد القانونية وتم أنهاء الفروق باللجنة الداخلية وتم سداد فروق الضرائب عن هذه السنوات بالكامل .

- السنوات من ٢٠٠٤ حتى ٢٠١٢ : لم يتم الفحص عن هذه السنوات حتى تاريخة ، الشركة تقوم بتقديم الأقرارات الضريبية فى المواعيد القانونية .

ثانياً : ضريبة كسب العمل :

- السنوات من ١٩٧٩ حتى ١٩٩٦ : تم الفحص وأنهاء الخلاف من بداية الشركة حتى ١٩٩٦ .
- السنوات من ١٩٩٧ حتى ٢٠٠٠ : تم الفحص وأنهاء الخلاف وسداد الضريبة بالكامل باللجنة الداخلية بالمأمورية .
- السنوات من ٢٠٠١ حتى ٢٠٠٤ : تم الفحص وأخطار الشركة بالفروق وقامت الشركة بالأعتراض عليها وتم أحالة الخلاف إلى لجنة الطعن ولم يتم الفصل فيه حتى تاريخه .
- السنوات من ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٧ : تم الفحص وسداد الفروق الضريبية .
- السنوات من ٢٠٠٨ حتى ٢٠١٠ : تم الفحص وسداد الفروق الضريبية .
- السنوات من ٢٠١١ حتى ٢٠١٢ : تم الفحص وسداد الفروق الضريبية .

ثالثا : ضريبة المبيعات:

- تم الفحص للشركة حتى عام ٢٠٠٧ وتم تسوية الفروق وسدادها بالمأمورية .

(٢٧) الالتزامات المحتملة (مخصص التعويضات) :

تم دراسة وضع القضايا المقامة ضد الشركة وإستناداً على تقرير المستشار القانونى للشركة فى تقديراته لقيمة التعويضات المحتملة للغير مع الأخذ فى الأعتبار التغطية التأمينية لشركة مصر للتأمين طبقا لعقد التأمين المحرر بين الشركة وشركة مصر للتأمين نستخلص أنه لايوجد ما يستدعى تدعيم المخصص فى الوقت الحالى .

(٢٨) الأدوات المالية وأدارة مخاطر المتعلقة بها :-

(٢٨,١) القيمة العادلة للأدوات المالية :

تتمثل الأدوات المالية فى أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والعملاء والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى والموردين وأوراق الدفع والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى وبنوك سحب على المكشوف والمستحق من وإلى الأطراف ذوى العلاقة ، وقد تم تقييم تلك الأدوات المالية وفقا للسياسات المحاسبية والمبينة فى الأيضاح رقم (٣) ، والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقدير معقول لقيمتها العادلة .

(٢٨,٢) مخاطر السوق :

٢٨,٢,١ خطر تقلبات أسعار الصرف :

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغير فى أسعار صرف العملات الأجنبية والذى يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والألتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية والشركة غير معروضة لخطر العملات الأجنبية حيت يوجد رصيد جارى مدين بالدولار بالبنك التجارى الدولى وأن سعر صرف الدولار فى أتجاه تنازلى .

٢٨,٢,٢ مخاطر التغير فى أسعار الفائدة :

يتمثل خطر الفائدة فى تغير أسعار الفائدة والتى قد يكون له تأثير على نتائج الأعمال وسلفيات الشركة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ – وفقا للقوائم المالية تبين أنه كان يوجد تسهيلات سحب على المكشوف خلال ميزانيات الربع سنوية لعام ٢٠١٣ من البنوك مقابل فوائد تمويلية أما فى ميزانية ٣١/١٢/٢٠١٣ فلايوجد ، فى حين أنه يوجد رصيد للودائع لأجل فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ ٥٧٩٩٤٦ جنيه مصرى .

٢٨,٢,٣ مخاطر التغيير فى أسعار السوق :

تقوم الشركة بعمل توازن ما بين المنافسين والموردين والسوق مما يخفض هذا الخطر الى حد معقول .

(٢٨,٣) خطر الأئتمان :

يتمثل خطر الأئتمان فى عدم مقدرة مدينو الشركة على الوفاء بالتزاماتهم تجاة الشركة ويعبر رصيد المدينين عن الحد الأقصى المعروض لمخاطر الأئتمان – وحيث أن رصيد العملاء يعد أهم الأدوات المالية المعروضة لمخاطر الأئتمان – وحيث أن غالبية معاملات الشركة تتم مع جهات لها سمعة طيبة ونظرا للمتابعة المستمرة لتحصيل المديونيات من العملاء فأن درجة هذا الخطر تعد مقبولة مقارنة بما يتم فى مثل هذا النشاط .

(٢٨,٤) خطر السيولة (التمويل) :

تتمثل مخاطر السيولة فى جميع العوامل التى تؤثر على قدرة الشركة فى دفع جزء أوكل التزماتها ، وطبقا لسياسات الشركة فى تعتمد على تدبير أحتياجاتها ذاتيا وعند الحاجة تلجأ الى الدعم المالى من خلال التسهيلات الأئتمائية من البنوك مما يخفض خطر السيولة إلى حد معقول .

(٢٩) الرهونات

لايوجد حالياً أى رهونات على أصول الشركة المالية أوالمعنوية لأى جهه.

(٣٠) عائد الأستثمارات

يتحقق العائد على الأستثمارات من خلال تحقيق عائد على أستثمارات الشركة بصناديق الأستثمار

(٣١) أحداث لاحقة لتاريخ الميزانية

في ٢٠١٦/١/٥ وافقت الجمعية العمومية في جلستها غير العادية المنعقدة في مقر الشركة (اجتماع ثان) على تعديل المادة ٣ من النظام الأساسي للشركة الخاصة بغرض الشركة إلى :-

تطوير صناعة البناء والتشييد باستخدام أساليب حديثة لتنفيذ المنشآت وذلك بتطويع قوى الدفع الهيدروليكي في رفع الأسقف والشدات المنزلقة والرفع والتنزيل الثقيل وأيضاً في تنفيذ الأنفاق والعلامات للمواسير وجميع الحلول الهندسية المستخدمة لأسلوب الدفع الهيدروليكي وكل ما يلحق بهذا النشاط ويتعلق به والبنية الأساسية من مياه شرب وصرف وكهرباء وطرق والمتمثلة في :-

- اقامة وتشغيل وإدارة محطات تحلية وتكرير مياه الشرب وشبكات توزيعها وخطوط نقلها .
- إقامة أو تشغيل وإدارة محطات الصرف الصحي أو الصرف الصناعي والتنقية وتوصيلاتها .
- إقامة وبناء العقارات بجميع مستوياتها وأنواعها أو بيعها أو تأجيرها .
- إقامة وبناء القرى والمنشآت والمحلات السياحية أو استغلالها وإقامة المدن السكنية والمخيمات الإدارية .
- القيام بأعمال المقاولات بكافة أنواعها وأعمال شراء الأراضي وتقسيمها وتزويدها وبيعها أو البناء عليها .
- شراء الأراضي الزراعية والصحراوية واستصلاحها وتقسيمها وإدارتها أو بيعها سواء قبل الاستزراع أو بعد .
- ويجوز للشركة أن يكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه من الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق فرص في مصر أو في الخارج .
- كما يجوز لها أن تندمج في الهيئات السالفة أو تشتريها أو تلحقها بها وذلك بموافقة الهيئة العامة لاستثمار والمناطق الحرة .

(٣٢) أرقام المقارنة

تم إدراج تبويب إهلاكات الآلات والمعدات (قطاع الأنفاق) في عام ٢٠١٥ تحت تكاليف العمليات مما استدعى إعادة تبويب الرقم المقارن لعام ٢٠١٤ تحت نفس التبويب مماأثر في شكل عرض قائمة الدخل المقارنة ٢٠١٤ لذى وجب التنويه عن ذلك

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء
The egyptian company for construction development
lift slab misr